



COMUNE DI TORVISCOSA

Provincia di Udine

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

COPIA

ANNO 2016
N. 99 del Reg. Delibere

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018. VARIAZIONI DI CASSA (ART. 175 - COMMA 5 BIS LETTERA D) D.LGS N. 267/2000 E SUCCESSIVE MODIFICHE E/O INTEGRAZIONI).

L'anno 2016 , il giorno 28 del mese di Dicembre alle ore 14:00 nella sala comunale si è riunita la Giunta Comunale. Fatto l'appello nominale risultano:

		Presente/Assente
FASAN Roberto	Sindaco	Presente
TURCO Marco	Assessore	Presente
SETTIMO Mareno	Assessore	Presente
MOSANGHINI Maria Concetta	Vice Sindaco	Presente
TASSILE Nicola	Assessore Esterno	Assente

Assiste il Segretario MORO dr Stefano.

Constatato il numero degli intervenuti, assume la presidenza il Sig. FASAN Roberto nella sua qualità Sindaco ed espone gli oggetti iscritti all'ordine del giorno e su questi la Giunta Comunale adotta la seguente deliberazione:

OGGETTO : BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018. VARIAZIONI DI CASSA (art. 175 – comma 5 bis lett. d) D.Lgs n. 267/2000 e successive modifiche e/o integrazioni).

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che :

- con Delibera C.C. n. 21 del 18.07.2016 sono stati approvati il **Bilancio di Previsione Finanziario 2016/2018**, con i relativi allegati, e il **D.U.P. Documento Unico di Programmazione semplificato 2016/2018** (Comuni sotto i 5.000 abitanti);
- con la stessa Delibera C.C. n. 21/2016 :
 - a) è stato dato atto che il Bilancio di Previsione 2016/2018 risulta coerente con gli obiettivi del **pareggio di bilancio** di cui all'art. 1 – commi da 707 a 734 – della Legge n. 206/2015 (Legge di Stabilità 2016);
 - b) è stato dato atto, inoltre, che il Bilancio di Previsione 2016/2018 garantisce il rispetto dell'obbligo di conseguire **un saldo non negativo (pareggio generale** in termini di competenza tre le entrate finali e le spese finali – art. 1 comma 710 Legge n. 208/2015 Legge di Stabilità 2016) e rispetta gli equilibri finanziaria di cui all'art. 162 – comma 6 – del D.Lgs n. 267/2000 e successive modifiche e/o integrazioni;
 - c) è stato dato atto, infine, del **mantenimento degli equilibri generali** di competenza (accertamenti e impegni), di cassa (incassi e pagamenti e della gestione dei residui attivi e passivi) del Bilancio di Previsione 2016/2018 (art. 193 D.Lgs n. 267/2000 TUEL – controllo e salvaguardia degli equilibri di bilancio);
- con Delibera G.M. n. 55 del 22.07.2016 è stato approvato il prospetto contabile “**P.R.O. Piano per l'assegnazione ai Responsabili dei Servizi delle Risorse e degli Obiettivi**” **per l'esercizio 2016** che attribuisce a ciascun Responsabile le dotazioni finanziarie e responsabilità operative, **riservandosi**, con successivo atto, l'approvazione del P.R.O. Piano degli Obiettivi non specificatamente contabili che saranno definiti dal Segretario Comunale, nonché la fissazione, in quella sede, delle percentuali dell'indennità di risultato spettanti e legate al raggiungimento degli obiettivi;
- con Delibera C.C. n. 10 del 31.05.2016 è stato approvato il **Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2015** (Enti non sperimentatori);
- con Delibere G.M. n. 68 del 21.09.2016 (*ratificata C.C. n. 34 del 21.11.2016*) e G.M. n. 84 del 28.11.2016 (*in ratifica prossimo Consiglio Comunale del 30.12.2016*) si è provveduto, vista l'urgenza e la necessità, ad effettuare “**Variazioni** al Bilancio di Previsione Finanziario 2016-2018 in termini di competenza e di cassa ai sensi art. 175 – comma 4 – D.Lgs n. 267/2000 e successive modifiche e/o integrazioni”, **integrando/modificando**, anche, il prospetto contabile “P.R.O. Piano per l'assegnazione ai Responsabili dei Servizi delle Risorse e degli Obiettivi” per l'esercizio 2016, di cui alla predetta Delibera G.G. n. 55 del 22.07.201

Ricordato che, ai sensi dell'art. 151 - comma 3 - e 162 - comma 1 - del D.Lgs n. 267/2000 e successive modifiche e/o integrazioni, il bilancio di previsione finanziario contiene, per il primo esercizio, previsioni in termini di competenza e di cassa;

Richiamato l'articolo 175- comma 5 bis lett. d) - del D.Lgs n. 267/2000 e successive modifiche e/o integrazioni, il quale prevede che la Giunta comunale, con propria deliberazione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa garantendo che il Fondo di Cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Rilevato che l'andamento effettivo della gestione ha evidenziato la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa al primo esercizio di riferimento (anno 2016) del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2016/29018;

Visite le allegate variazioni (ENTRATE n. 4 pagine – SPESE n. 32 pagine) alle dotazioni di cassa del primo esercizio (anno 2016) del bilancio di previsione finanziario 2016/2018 di cui si riportato di seguito le risultanze finali:

ENTRATE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Entrate titolo 1.00 – Entrate tributarie	1.114.558,28	0,00	101.399,30	1.013.158,98
Entrate titolo 2.00 – Trasferimenti correnti	1.600.711,66	0,00	375.101,90	1.225.609,76
Entrate titolo 3.00 – Entrate extratributarie	668.257,01	0,00	88.044,35	580.212,66
Entrate titolo 4.00 – Entrate in conto capitale	1.148.711,26	0,00	840.000,00	308.711,26
Entrate titolo 5.00 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 6.00 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 7.00 – Anticipazioni da istituto Tesoriere	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Entrate titolo 9.00 - Entrate per conto terzi e partite di giro	617.252,19	0,00	0,00	617.252,19
TO TALE INCASSI	6.149.490,40	0,00	1.404.545,55	4.744.944,85

SPESE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Spese titolo 1.00 – Spese correnti	2.951.065,49	90.542,73	428.750,19	2.612.858,03
Spese titolo 2.00 – Spese in conto capitale	1.835.384,25	0,00	1.013.179,05	822.205,20
Spese titolo 3.00 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 4.00 – Spese per rimborso prestiti	295.746,80	0,00	96.101,13	199.645,67
Spese titolo 5.00 – Chiusura anticipazione ricevute dal Tesoriere	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Spese titolo 7.00 – Uscite per conto terzi e partite di giro	660.611,45	0,00	0,00	660.611,45
TO TALE PAGAMENTI	6.742.807,99	90.542,73	1.538.030,37	5.295.320,35

Dato atto che per effetto della variazioni in oggetto, viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto i pareri favorevoli del Responsabile dell'Area Finanziaria, espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs n. 267/2000 e successive modifiche e/o integrazioni;

Visto il D.Lgs n. 267/2000 e successive modifiche e/o integrazioni;

Visto il D.Lgs n. 118/2011 (Armonizzazione contabile) e successive modifiche e/o integrazioni;

Visti i vigenti Statuto Comunale e Regolamento Comunale di Contabilità;

Visto il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria (allegato 4/2 al D.Lgs n. 118/2011);

Con voti unanimi favorevoli resi ed accertati nelle forme di legge

DELIBERA

1. **di apportare**, ai sensi dell'art. 175 - comma 5 bis lett. d) - del D.Lgs n. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio (anno 2016) di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2016/2018 analiticamente riportate negli allegati prospetti (ENTRATE n. 4 pagine – SPESE n. 32 pagine) e di cui si riassumono le seguenti risultanze finali :

ENTRATE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Entrate titolo 1.00 – Entrate tributarie	1.114.558,28	0,00	101.399,30	1.013.158,98
Entrate titolo 2.00 – Trasferimenti correnti	1.600.711,66	0,00	375.101,90	1.225.609,76
Entrate titolo 3.00 – Entrate extratributarie	668.257,01	0,00	88.044,35	580.212,66
Entrate titolo 4.00 – Entrate in conto capitale	1.148.711,26	0,00	840.000,00	308.711,26
Entrate titolo 5.00 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 6.00 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 7.00 – Anticipazioni da istituto Tesoriere	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Entrate titolo 9.00 - Entrate per conto terzi e partite di giro	617.252,19	0,00	0,00	617.252,19
TO TALE INCASSI	6.149.490,40	0,00	1.404.545,55	4.744.944,85

SPESE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Spese titolo 1.00 – Spese correnti	2.951.065,49	90.542,73	428.750,19	2.612.858,03
Spese titolo 2.00 – Spese in conto capitale	1.835.384,25	0,00	1.013.179,05	822.205,20
Spese titolo 3.00 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 4.00 – Spese per rimborso prestiti	295.746,80	0,00	96.101,13	199.645,67
Spese titolo 5.00 – Chiusura anticipazione ricevute dal Tesoriere	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Spese titolo 7.00 – Uscite per conto terzi e partite di giro	660.611,45	0,00	0,00	660.611,45
TO TALE PAGAMENTI	6.742.807,99	90.542,73	1.538.030,37	5.295.320,35

2. di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1., viene garantito un fondo di cassa finale non negativo :

DESCRIZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE - ANNO 2016
A) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		855.076,40
B) Previsioni di cassa in entrata (incassi)	(+)	4.744.944,85
C) Previsioni di cassa in uscita (pagamenti)	(-)	5.295.320,35
D) Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (A+B-C)	(=)	304.700,90

3. di dare comunicazione al Consiglio Comunale nei termini previsti dall'art. 25 - comma 3 – del vigente “Regolamento di Contabilità”;

4. di trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale, ai sensi dell'art. 216 del D.Lgs n. 267/2000 e successive modifiche e/o integrazioni.

5. di integrare/modificare il P.R.O. 2016, di cui alla Delibere **G.M. n. 55 del 22.07.2016**, **G.M. n. 68 del 21.09.2016** e **G.M. n. 84 del 28.11.2016** secondo le variazioni del presente atto;

Ravvisata l'urgenza di provvedere nel merito;

Con voti unanimi resi e accertati nelle forme di legge

DELIBERA

di dichiarare il presente atto **immediatamente eseguibile** ai sensi dell'art. 1 – comma 19 – della L.R. 11.12.2003 n. 21 come sostituito dall'art. 17 – comma 12 – della L.R. 24.05.2004 n. 17

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Ai sensi dell'art. 49, comma 1° del D.Lgs.n. 267/2000 del T.U.EE.LL., si esprime parere favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Torviscosa, 28 dicembre 2016

IL RESPONSABILE
F.TO RAG. GIANNI VERGENDO

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Ai sensi dell'art. 49, comma 1° del D.Lgs.n. 267/2000 del T.U.EE.LL., si esprime parere favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Torviscosa, 28 dicembre 2016

IL RESPONSABILE
F.TO RAG. GIANNI VERGENDO

Letto, confermato e sottoscritto,

Il Presidente
F.to FASAN Roberto

Il Segretario
F.to MORO dr Stefano

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione oggi 29/12/2016 viene affissa all'Albo pretorio on line, ove vi rimarrà a tutto il 12/01/2017, e comunicata ai capigruppo consiliari ai sensi dell'articolo 1 comma 16 della L.R: 11/12/2003 n.21.

Torviscosa, li 29/12/2016

Il Responsabile della Pubblicazione
F.to Daniela BALDASSI

ATTESTATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 28/12/2016, poiché dichiarata immediatamente esecutiva(art.1, comma 19 della L.R. 11/12/2003 n. 21 come modificato dall'art.17 della L:R. 24/05/2004 n. 17).

Li 28/12/2016

Il Responsabile dell'esecutività
F.to Daniela BALDASSI

Copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amministrativo.

Li

Il Responsabile del Procedimento